

**Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat**  
**E l n ö k é t ő l**  
**6900 Makó, Széchenyi tér 22.**

**Iktatószám:** I/256-1/2022

**Ügyintéző:** Horváthné Harkai Rita

**Tárgy:** Tájékoztató a Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi gazdálkodásáról (zárszámadás)

**Melléklet:** 9 db melléklet

**Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat**  
**M A K Ó**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 157. § szerint a költségvetési év zárását követően a nemzetiségi önkormányzat éves költségvetési beszámolót készít.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 26. §-a és 91. §-a értelmében a helyi nemzetiségi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási határozat tervezetét az Elnök terjeszti a Képviselő-testület elé.

A Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi zárszámadáshoz becsatolt mellékletek 9 űrlapot tartalmaznak a KGR K11 programban Magyar Államkincstár által jóváhagyott beszámoló adataival megegyező tartalommal:

- 1. melléklet - K1-K8. Költségvetési kiadások
- 2. melléklet - B1- B7. Költségvetési bevételek előirányzatának teljesítéséről
- 3. melléklet - B8. Finanszírozási bevételek
- 4. melléklet – Maradvány-kimutatás
- 5. melléklet - Mérleg
- 6. melléklet – Eredmény-kimutatás
- 7. melléklet - Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról
- 8. melléklet - Adósságállomány alakulása
- 9. melléklet - Értékvesztés

**I. 2021. évi mérlegadatok a 12/A Mérleg űrlap alapján:**

A mérlegben a befektetett eszközök nettó értéke 0 Ft.

A 2021. költségvetési év végén 2.114.386 Ft pénzeszközzel rendelkezett az Önkormányzat, pénztárában és bankszámláján.

Költségvetési évben esedékes követelések: 40.982 Ft

Eszközök összesen: 2.155.368 Ft

A Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi mérlegének saját tőke összege 2.155.368 Ft.

Költségvetési évben esedékes kötelezettségek sor 0 Ft összeget tartalmaz.

Források összesen: 2.155.368 Ft

Az Önkormányzat adósságállománya 0 Ft, tulajdonában álló részesedése nincs.

## **2. 2021. évi pénzügyi teljesítések:**

### **Bevételek:**

Egyéb működési célú támogatás:	4.539.999 Ft
- ebből: önkormányzati támogatás:	1 500 000 Ft
- ebből: kp-i vagy fejezeti ei-től	1.999.999 Ft
- ebből: központi kezelésű előirányzatok:	1 040 000 Ft
Egyéb felhalmozási célú támogatás:	720 192 Ft
- ebből: önkormányzati támogatás:	0 Ft
- ebből: központi kezelésű előirányzatok:	720 192 Ft
Közvetített szolgáltatás:	0 Ft
Kamat bevétel:	301 Ft
Egyéb működési bevétel:	2 Ft
Előző év költségvetés maradványa:	<u>1.152.118 Ft</u>
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>6.412.612 Ft</b>

### **Kiadások:**

Munkabér:	0 Ft
Megbízási díj:	34.043 Ft
Egyéb külső személyi juttatások:	449.508 Ft
Munkaadót terhelő járulékok:	154.055 Ft
Dologi kiadások:	2 884.362 Ft
Működési célú támogatások ÁH-n belülre:	435.368 Ft
Beruházások:	<u>340.890 Ft</u>
<b>Költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>4.298.226 Ft</b>

**Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat**  
**2021. évi maradványa** **2.114.386 Ft**

### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Fentiekre tekintettel kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi gazdálkodásáról szóló (zárszámadási) határozati javaslatot elfogadni szíveskedjék.

## HATÁROZATI JAVASLAT

1. A Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1)-(3) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a 2021. évi zárszámadási határozatát az előterjesztés mellékletében foglaltaknak megfelelően, az alábbi összegekkel hagyja jóvá:

<b>6.412.612 Ft</b>	<b>Bevétel</b>
<b>4.298.226 Ft</b>	<b>Kiadás</b>
<b>2.114.386 Ft</b>	<b>Maradvány</b>

2. A Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a 2021. évi költségvetésének eredeti, valamint módosított kiadási és bevételi előirányzatát és az előirányzatok teljesítésének alakulását jogcímenként az előterjesztés mellékletében szereplő 1., 2., 4. mellékletekben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.
3. A Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a 2021. évi költségvetésének Maradvány-kimutatását a 4. mellékletben, Mérlegét az előterjesztés 5. mellékletében részletezett, Eredmény-kimutatását a 6. mellékletben, Vagyon kimutatását a 7. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** elnök

**Határozatról értesítést kap:**

Petrovics Attila elnök  
Simon Zsolt Norbert elnök-helyettes  
Farkas Tamás képviselő  
Dömötör József képviselő  
Varró Ágnes Erzsébet képviselő  
Farkas Éva Erzsébet polgármester  
dr. Kruzslicz-Bodnár Gréta jegyző  
Vizhányó Annamária pénzügyi koordinátor  
Iráttár

**Makó, 2022. április 14.**

**Petrovics Attila s.k.**  
elnök



## Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi költségvetési beszámolója

adatok Ft-ban

<b>01 - K1-K8. Költségvetési kiadások</b>					
	<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-a</b>
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások (K122)	0	34 043	34 043	100,0%
18	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	0	547 000	449 508	82,2%
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	0	581 043	483 551	83,2%
<b>20</b>	<b>Személyi juttatások (=15+19) (K1)</b>	<b>0</b>	<b>581 043</b>	<b>483 551</b>	<b>83,2%</b>
<b>21</b>	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+27) (K2)</b>	<b>123 000</b>	<b>173 957</b>	<b>154 055</b>	<b>88,6%</b>
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	66 908	0,0%
27	ebből: munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	87 147	0,0%
29	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	100 000	100 000	14 661	14,7%
31	Készletbeszerzés (=28+29+30) (K31)	100 000	100 000	14 661	14,7%
32	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	40 000	40 118	29 900	74,5%
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	0	0	0	0,0%
34	Kommunikációs szolgáltatások (=32+33) (K32)	40 000	40 118	29 900	74,5%
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	3 200 000	882 000	60 000	6,8%
43	Egyéb szolgáltatások (>=44) (K337)	790 000	2 788 000	2 269 811	81,4%
45	Szolgáltatási kiadások (=35+36+37+39+40+42+43) (K33)	3 990 000	3 670 000	2 329 811	63,5%
46	Kiküldetések kiadásai (K341)	150 000	150 000	0	0,0%
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47) (K34)	150 000	150 000	0	0,0%
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	672 000	672 000	507 641	75,5%
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	0	4 000	2 349	58,7%
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58) (K35)	672 000	676 000	509 990	75,4%
<b>60</b>	<b>Dologi kiadások (=31+34+45+48+59) (K3)</b>	<b>4 952 000</b>	<b>4 636 118</b>	<b>2 884 362</b>	<b>62,2%</b>
139	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülről (=140+...+149) (K505)	32 000	0	0	0,0%
150	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=151+...+160) (K506)	0	436 000	435 368	99,9%
152	ebből: központi kezelésű előirányzatok (K506)	0	0	0	0
<b>190</b>	<b>Egyéb működési célú kiadások (=121+126+127+128+139+150+161+163+175+176+177+178+189) (K5)</b>	<b>32 000</b>	<b>436 000</b>	<b>435 368</b>	<b>435 368</b>
195	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	460 000	460 000	268 417	58,4%
198	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	125 000	125 000	72 473	58,0%
<b>199</b>	<b>Beruházások (=191+192+194+...+198) (K6)</b>	<b>585 000</b>	<b>585 000</b>	<b>340 890</b>	<b>58,3%</b>
<b>267</b>	<b>Költségvetési kiadások (=20+21+60+120+190+199+204+266) (K1-K8)</b>	<b>5 692 000</b>	<b>6 412 118</b>	<b>4 298 226</b>	<b>67,0%</b>

2. melléklet a Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének ...../2022. (IV.....) Makói Roma Nemzetiségi Önk. h. számú határozatához

Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi költségvetési beszámolója

adatok Ft-ban

<b>02 - Beszámoló a B1. - B7. költségvetési bevételek előirányzatának teljesítéséről</b>					
	<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-a</b>
34	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	4 540 000	4 540 000	4 539 999	100,0%
36	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B16)	0	0	1 040 000	0,0%
37	ebből: fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozása (B16)	0	0	1 999 999	0,0%
41	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szerveik (B16)	0	0	1 500 000	0,0%
<b>45</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=09+...+12+23+34) (B1)</b>	<b>4 540 000</b>	<b>4 540 000</b>	<b>4 539 999</b>	<b>100,0%</b>
70	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=71+...+80) (B25)	0	720 000	720 192	100,0%
72	ebből: központi kezelésű előirányzatok (B25)	0	0	720 192	0,0%
<b>81</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=46+47+48+59+70) (B2)</b>	<b>0</b>	<b>720 000</b>	<b>720 192</b>	<b>100,0%</b>
189	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=190) (B403)	0	0	0	0,0%
204	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (>=205+206) (B4082)	0	0	301	0,0%
207	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=201+204) (B408)	0	0	301	0,0%
217	Egyéb működési bevételek (B411)	0	0	2	0,0%
<b>220</b>	<b>Működési bevételek (=185+186+189+191+198+...+200+207+215+216+217) (B4)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>303</b>	<b>0,0%</b>
<b>282</b>	<b>Költségvetési bevételek (=45+81+184+220+229+255+281) (B1-B7)</b>	<b>4 540 000</b>	<b>5 260 000</b>	<b>5 260 494</b>	<b>100,0%</b>

3. melléklet a Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének ...../2022. (IV.....) Makói Roma Nemzetiségi Önk. h. számú határozatához

Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi költségvetési beszámolója

adatok Ft-ban

<b>04 - B8. Finanszírozási bevételek</b>					
	<b>Megnevezés</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>	<b>Módosított előirányzat</b>	<b>Teljesítés</b>	<b>Teljesítés %-a</b>
12	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	1 152 000	1 152 118	1 152 118	100,0%
14	Maradvány igénybevétele (=12+13) (B813)	1 152 000	1 152 118	1 152 118	100,0%
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+11+14+... +19+22) (B81)	1 152 000	1 152 118	1 152 118	100,0%
<b>32</b>	<b>Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)</b>	<b>1 152 000</b>	<b>1 152 118</b>	<b>1 152 118</b>	<b>100,0%</b>

4. melléklet a Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének  
 ...../2022. (IV.....) Makói Roma Nemzetiségi Önk. h. számú határozatához

Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi költségvetési beszámolója

adatok Ft-ban

07/A - Maradványkimutatás		
#	Megnevezés	Összeg
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	5 260 494
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	4 298 226
<b>03</b>	<b>I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)</b>	<b>962 268</b>
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	1 152 118
<b>06</b>	<b>II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)</b>	<b>1 152 118</b>
07	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	2 114 386
15	C) Összes maradvány (=A+B)	2 114 386
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	2 114 386

5. melléklet a Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének ...../2022. (IV.....) Makói Roma Nemzetiségi Önk. h. számú határozatához

Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi költségvetési beszámolója

adatok Ft-ban

12/A - Mérleg				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
50	C/II/1 Forintpénztár	85 435	0	78 790
53	<b>C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)</b>	<b>85 435</b>	<b>0</b>	<b>78 790</b>
54	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	1 066 683	0	2 035 596
56	<b>C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)</b>	<b>1 066 683</b>	<b>0</b>	<b>2 035 596</b>
60	<b>C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)</b>	<b>1 152 118</b>	<b>0</b>	<b>2 114 386</b>
72	D/II/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	51 228	0	40 982
73	D/II/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	51 228	0	40 982
104	<b>D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)</b>	<b>51 228</b>	<b>0</b>	<b>40 982</b>
162	<b>D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)</b>	<b>51 228</b>	<b>0</b>	<b>40 982</b>
179	<b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)</b>	<b>1 203 346</b>	<b>0</b>	<b>2 155 368</b>
180	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	458 025	0	458 025
182	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	122 338	0	122 338
183	G/IV Felhalmozott eredmény	1 168 806	0	622 983
185	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-545 823	0	952 022
186	<b>G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)</b>	<b>1 203 346</b>	<b>0</b>	<b>2 155 368</b>
253	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)</b>	<b>1 203 346</b>	<b>0</b>	<b>2 155 368</b>



6. melléklet a Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének ...../2022. (IV.....) Makói Roma Nemzetiségi Önk. h. számú határozatához

Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi költségvetési beszámolója

adatok Ft-ban

13/A - Eredménykimutatás				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszámlázatú bevételei	3 040 000	0	4 539 999
10	08 Felhalmozási célú támogatások eredményszámlázatú bevételei	512 220	0	720 192
11	09 Különböző egyéb eredményszámlázatú bevételek	0	0	2
12	<b>III Egyéb eredményszámlázatú bevételek (=06+07+08+09)</b>	<b>3 552 220</b>	<b>0</b>	<b>5 260 193</b>
13	10 Anyagköltség	577 743	0	14 661
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	1 637 815	0	2 359 711
17	<b>IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)</b>	<b>2 215 558</b>	<b>0</b>	<b>2 374 372</b>
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	295 200	0	483 551
20	16 Bérjárulékok	4 505	0	154 055
21	<b>V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)</b>	<b>299 705</b>	<b>0</b>	<b>637 606</b>
22	<b>VI Értékcsökkenési leírás</b>	<b>741 623</b>	<b>0</b>	<b>268 417</b>
23	<b>VII Egyéb ráfordítások</b>	<b>841 377</b>	<b>0</b>	<b>1 028 077</b>
24	<b>A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)</b>	<b>-546 043</b>	<b>0</b>	<b>951 721</b>
28	20 Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszámlázatú bevételek	220	0	301
32	<b>VIII Pénzügyi műveletek eredményszámlázatú bevételei (=17+18+19+20+21)</b>	<b>220</b>	<b>0</b>	<b>301</b>
43	<b>B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)</b>	<b>220</b>	<b>0</b>	<b>301</b>
44	<b>C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±A±B)</b>	<b>-545 823</b>	<b>0</b>	<b>952 022</b>

7. melléklet a Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének ...../2022. (IV.....) Makói Roma Nemzetiségi Önk. h. számú határozatához

Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi költségvetési beszámolója

15/A - Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról										adatok Ft-ban
Megnevezés	Immateriális javak	Ingtalanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+7+8)			
01 Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	101 089	0	1 897 113	0	0	0	1 998 202	0	0	
02 Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beszerzése	0	0	0	0	268 417	0	268 417	0	268 417	
04 Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	0	268 417	0	0	0	268 417	0	268 417	
07 Egyéb növekedés	101 089	0	0	0	0	0	101 089	0	101 089	
08 Összes növekedés (=02+...+07)	101 089	0	268 417	0	268 417	0	637 923	0	637 923	
13 Egyéb csökkenés	101 089	0	0	0	268 417	0	369 506	0	369 506	
14 Összes csökkenés (=09+...+13)	101 089	0	0	0	268 417	0	369 506	0	369 506	
15 Bruttó érték összesen (=01+08-14)	101 089	0	2 165 530	0	0	0	2 266 619	0	2 266 619	
16 Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	101 089	0	1 897 113	0	0	0	1 998 202	0	1 998 202	
17 Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	0	268 417	0	0	0	268 417	0	268 417	
19 Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	101 089	0	2 165 530	0	0	0	2 266 619	0	2 266 619	
24 Értékcsökkenés összesen (=19+23)	101 089	0	2 165 530	0	0	0	2 266 619	0	2 266 619	
26 Teljesen (0-ig) leirt eszközök bruttó értéke	101 089	0	2 165 530	0	0	0	2 266 619	0	2 266 619	





9. melléklet a Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének ...../2022. (IV .....) Makói Roma Nemzetiségi Önk. h. számú határozatához

Makói Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2021. évi költségvetési beszámolója

16/A - Az eszközök értékvesztésének alakulása							adatok Ft-ban
#	Megnevezés	Nyitó adatok, bekerülési érték	Nyitó adatok, értékvesztés	Tárgyidőszakban elszámolt értékvesztés	Tárgyidőszakban visszairt értékvesztés	Záró adatok, bekerülési érték	Záró adatok, értékvesztés
06	Kincstáron kívüli forintszámlák	1 066 683	0	0	0	2 035 596	0
08	Követelések a követelés jellegű sajátos elszámolások kivételével	51 228	0	10 246	0	51 228	10 246
<b>11</b>	<b>Összesen (=01+...+10)</b>	<b>1 117 911</b>	<b>0</b>	<b>10 246</b>	<b>0</b>	<b>2 086 824</b>	<b>10 246</b>